

# ÅRSREGNSKAB 2025

for Alderslyst Sogns Menighedsråd

i Silkeborg Provsti

i Silkeborg Kommune

Myndighedskode 8019

CVR-nr. 22629816

Årsregnskabet indeholder:

Menighedsrådets erklæring  
Revisors erklæring  
Menighedsrådets forklaringer  
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal  
Årsregnskab for driften i hovedtal  
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal  
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

Forklaring til resultatdisponering  
Finansiel status  
Specifikation af driften  
Specifikation af godkendte projekter  
Specifikation af godkendte anlæg  
Oversigt over faste ejendomme  
Kollektregnskab

**Bilag 1**  
**Bilag 2**

Antal vedhæftede biregnskaber: 5

### **Menighedsrådets erklæring**

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 for Alderslyst Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2025 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

## **Forklaring til regnskab 2025 – Alderslyst sogns menighedsråd**

### **Drift:**

Årsregnskabet udviser et driftsunderskud på kr. 441.304.

Heraf var underskud på kr. 300.000 kendt, da kirkekassen har tilbageført beløb til provstiet, som ønskede at likviditet stillet til rådighed af provstiet blev nedbragt med kr. 300.000.

Der er tidligere øremærket frie midler på kr. 30.000 til energirenovering i sognehuset. Disse er brugt sammen med køb af printere til kr. 60.600, som PU har godkendt finansieret af frie midler. Dermed er det meste af driftsunderskuddet godkendt.

### **Løn:**

Lønbudget er realiseret med 98,9%, hvilket betyder et overskud på kr. 90.200. Der var mindreforbrug på formål 4 Kirkegården og formål 6 Administration.

Man valgte i løbet af 2025 ifm. regnskabsførers opsigelse at vælge eksternt firma til varetagelse af regnskab og løn. Dermed er noget af lønudgiften i stedet flyttet til øvrige udgifter.

### **Formål 1: Fælles indtægter**

Der er ikke modtaget midler fra reserven i året, kun budgetteret ligning. Og som ovenfor nævnt er der tilbageført kr. 300.000 til provstiet.

### **Formål 2: Kirkebygning og sognegård**

Her har der været merforbrug, nogenlunde lige fordelt på både løn og øvrig drift på kr. 222.300. I forhold til øvrig drift har der været en ikke-budgetteret udgift til energirenovering af sognehuset til kr. 135.875.

Der er tidligere øremærket kr. 30.000 til projektet af frie midler og i marts 2026 er der fremsendt en ansøgning til provstiet om godkendelse af frie midler til dækning af restbeløbet.

### **Formål 3: Kirkelige aktiviteter**

Overordnet set på formål, stemmer det fint. Der har været større indtægter end forventet. På løn er der merforbrug på kr. 115.000.

### **Formål 4: Kirkegård**

Merindtægt på kr. 88.000.  
Mindreudgift på lønninger på kr. 136.500.

### **Formål 5: Præstebolig**

Ingen bemærkninger

## Formål 6: Administration og fællesudgifter

Samlet set på hovedformål 6, stemmer regnskabet fint.

Der er brugt kr. 105.500 på ekstern løn- og regnskabsføring, som kan hentes fra lønbudget på tidligere regnskabsfører.

Samarbejdet om fælles regnskabsførelse med Gjern-Skannerup og Dallerup ophørte i løbet af 2025 og dermed mangler der en indtægt på kr. 46.000.

Der var afsat penge til studietur, som ikke er brugt.

Lidt under halvdelen af budget til efteruddannelse er brugt.

## Formål 7: Finansielle poster

Der er blevet momsreguleret for året, som er resulteret i en merudgift til Skat på kr. 42.000

### Beregning af momsfradrag:

Momsfradrag på delmoms er beregnet ud fra metode anbefalet af Landsforeningen af Menighedsråd

Vedrørende kirkegården er der udregnet en fælles fradragsprocent for 2025 på 36%.

Vi har besluttet fra 2025 at beregne delmoms på fælles omkostninger for hele menighedsrådet. Der er ikke kørt med en acontosats (det sker fra 2026) og beregning viser at der kan reguleres med en fradragsprocent på 20% (16).

2025 er sidste år for reguleringspligt af byggeri af mandskabsbygning, som skete i årene 2014-2015. I disse to år hjemtog man for meget moms og man har pligt til at regulere i 10 år efter afslutning af byggeri.

Momsfradrag under byggeriet var 73%. For 2025 er satsen 36% og der skal dermed tilbageføres kr. 54.307 til Skat.

Al momsregulering skal først afregnes med 1. halvår 2026, nye regler ifølge revisionen.

## **Anlæg**

Anlægsbevilling A3 – Vandskade i sognehus. Forsikringssselskab har afslået ansøgning om erstatning. Bliver stående i anlægsstyringsskema, da kirkekassen kan prøve om provstiet vil bevilge reservemidler til udgiften.

Anlægsbevilling A7 – salg af Ege Allé er nu helt afsluttet.

Arv og donationer er forøget med kr. 59.376,93

### **Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder**

- Samarbejdsaftale omkring kordegneteam mellem det fælles kirkekontor i Gjern, Linå, Sejs-Svejbæk og Alderslyst.  
Ingen økonomi indblandet
- Tilsyn med kirkebøger i Silkeborg Provsti. Faktureres efter timeopgørelse til Silkeborg Provsti
- Menighedsrådet samarbejder med de øvrige menighedsråd i Silkeborg Provsti om en personalekonsulent.  
Ansættelsen ligger hos menighedsrådene og lønudbetalingen ligger i Silkeborg Provsti.
- Menighedsrådet samarbejder med de øvrige menighedsråd i Silkeborg Provsti om en provstivoluntør.  
Den regnskabsmæssige registrering ligger i Silkeborg Provsti.
- Menighedsrådet samarbejder med de øvrige menighedsråd i Silkeborg Kommune om en fælles anlægspulje.  
Puljen forvaltes af Silkeborg Provsti.

## **Anvendt regnskabspraksis** (Menighedsråd og selvstændige juridiske enheder)

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål og bevillingstyperne drift, projekt og anlæg.

### **Generelt om indregning og måling**

Regnskabet er udgiftsbaseret, hvilket betyder at indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

### **Resultatopgørelsen**

**Indtægter:** Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder udenfor regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

**Omkostninger:** Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter
- Finansielle poster

**Ekstraordinære poster:** Omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

### **Balancen**

#### **Aktiver**

##### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

Kirke- og præsteembedekapitaler som er indbetalt til stiftet opføres til nominel værdi under tilgodehavender, med en modpost under egenkapitalen.

##### **Værdipapirer**

Værdipapirer vedrørende frie midler, opsparinger og legater m.v. optages til dagsværdi på årets sidste dag.

##### **Likvide beholdninger**

Likvider omfatter indestående på bankkonti, opsparing, kontantkasser og udlægskasser.

##### **Passiver**

##### **Egenkapital**

Egenkapital omfatter opsparing til anlæg, likviditet som er stillet til rådighed, arv og donationer som der ikke kan disponeres over, langfristet gæld som følge af at materielle aktiver ikke er aktiveret, videreførte anlægsmidler, projektmidler og frie midler.

##### **Hensættelser**

Omfatter hensættelser til ikke afklarede forpligtelser, til vedligeholdelse af gravsteder samt arv og donationer til specifikke projekter og formål.

##### **Lån**

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

##### **Skyldige omkostninger**

Periodeafgrænsningsposter omfatter forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Anden gæld omfatter mellemregninger med andre folkekirkelige institutioner, kollekter, løndele m.m.

# Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>8.840.865,00</b>	<b>9.140.865,00</b>
Indtægter	9.140.865,00	9.140.865,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-300.000,00	0,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.543.443,66</b>	<b>-1.087.932,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-614.103,06	-501.628,00
Udgifter, øvrig drift	-929.340,60	-586.304,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.751.559,41</b>	<b>-2.704.708,00</b>
Indtægter	17.365,60	8.000,00
Udgifter, løn	-2.396.365,65	-2.281.803,00
Udgifter, øvrig drift	-372.559,36	-430.905,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-3.952.735,70</b>	<b>-4.128.735,00</b>
Indtægter	2.050.632,15	1.962.626,00
Udgifter, løn	-4.684.318,92	-4.820.827,00
Udgifter, øvrig drift	-1.319.048,93	-1.270.534,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>33.125,63</b>	<b>46.700,00</b>
Indtægter	69.289,20	94.700,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-36.163,57	-48.000,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.282.797,14</b>	<b>-1.266.382,00</b>
Indtægter	73.985,70	120.000,00
Udgifter, løn	-675.833,16	-856.607,00
Udgifter, øvrig drift	-680.949,68	-529.775,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-37.534,72</b>	<b>192,00</b>
Indtægter	16.859,20	1.192,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-54.393,92	-1.000,00
<b>Resultat</b>	<b>-694.080,00</b>	<b>0,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-4.384.437,24	121.042,88	-4.263.394,36
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-238.318,65	0,00	-238.318,65
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-1.104.753,00	275.132,00	-829.621,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-1.073.885,16	610.455,08	-463.430,08
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	289.651,00	-302.231,96	-12.580,96
741150	Videreførsel af midler til ikke-udført projekta	-2.890,00	-10.318,00	-13.208,00
<b>Samlet disponering af samlet resultat</b>			<b>694.080,00</b>	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-160.677,45	-59.376,93	-220.054,38

## Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>8.688.865,00</b>	<b>8.988.865,00</b>
Indtægter	8.988.865,00	8.988.865,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-300.000,00	0,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.310.918,02</b>	<b>-1.087.932,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-614.103,06	-501.628,00
Udgifter, øvrig drift	-696.814,96	-586.304,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.751.559,41</b>	<b>-2.704.708,00</b>
Indtægter	17.365,60	8.000,00
Udgifter, løn	-2.396.365,65	-2.281.803,00
Udgifter, øvrig drift	-372.559,36	-430.905,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-3.780.485,65</b>	<b>-3.976.735,00</b>
Indtægter	2.050.632,15	1.962.626,00
Udgifter, løn	-4.684.318,92	-4.820.827,00
Udgifter, øvrig drift	-1.146.798,88	-1.118.534,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>33.125,63</b>	<b>46.700,00</b>
Indtægter	69.289,20	94.700,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-36.163,57	-48.000,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.282.797,14</b>	<b>-1.266.382,00</b>
Indtægter	73.985,70	120.000,00
Udgifter, løn	-675.833,16	-856.607,00
Udgifter, øvrig drift	-680.949,68	-529.775,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-37.534,72</b>	<b>192,00</b>
Indtægter	16.859,20	1.192,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-54.393,92	-1.000,00
<b>Resultat af driftsbevillingen</b>	<b>-441.304,31</b>	<b>0,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721140	Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-1.104.753,00	275.132,00	-829.621,00
741110	Menighedsrådets frie midler	-1.073.885,16	610.455,08	-463.430,08
			885.587,08	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		-444.282,77	
	(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
<b>Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen</b>			<b>441.304,31</b>	

## Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>152.000,00</b>	<b>152.000,00</b>
Indtægter	152.000,00	152.000,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-141.681,65</b>	<b>-152.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-141.681,65	-152.000,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>Resultat af projektbevillingen</b>	<b>10.318,35</b>	<b>0,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
741150	Videreførsel af midler til ikke-udført projekta	-2.890,00	-10.318,00	-13.208,00
			-10.318,00	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		-0,35	
	(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
<b>Samlet disponering af resultat af projektbevillingen</b>			<b>-10.318,35</b>	

## Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2025	Budget 2025*
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-232.525,64</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-232.525,64	0,00
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-30.568,40</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-30.568,40	0,00
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>Resultat af anlægsbevillingen</b>	<b>-263.094,04</b>	<b>0,00</b>

\* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
721110	Opsparing til anlæg	-4.384.437,24	121.042,88	-4.263.394,36
721130	Kirke- og præsteembedekapitaler	-238.318,65	0,00	-238.318,65
741120	Videreførsel af midler til ikke-udført anlægs:	289.651,00	-302.231,96	-12.580,96
			-181.189,08	
	Disponering på tværs af bevillingstype*		444.283,12	
			<b>263.094,04</b>	

(\*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)

## FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

## Resultatdisponering

### Menighedsrådets frie midler:

<b>Menighedsrådets frie midler, primo</b>	<b>1.073.885,16</b>
Godkendt overf. Til A8 sognehus	-211.250,00
Godkendt overf. Til A10 - 3 nye indgange	-230.000,00
Rente 721110	-3.032,99
Disponering på tværs af bevillingstype, ørediff. Projekt	0,35
Disponering på tværs af bevillingstype, ørediff. Anlæg	-0,13
Årets driftsunderskud	-441.304,31
Nedskrevet 721140 likviditet stillet til rådighed	275.132,00
<b>Menighedsrådets frie midler, ultimo 2025</b>	<b>463.430,08 Kr.</b>
Heraf øremærket til varmestyring kirke	25.000,00
Ikke øremærket	438.430,08
	<hr/>
	<b>463.430,08 Kr.</b>

### Disponering på tværs af bevillingstype anlæg - spec.

721110 Rente indgået	-	-3.032,99
Overf. Fra drift til A8		-211.250,00
Overf. Fra drift til A10		-230.000,00
Ørediff		-0,13
		<hr/>
		<b>-444.283,12 Kr.</b>

**Silkeborg Provsti****Alderslyst sogns menighedsråd****Kirkekasse**

Beregning af merindtægt og merudgift til resultatdisponeringen  
i årsregnskabet 2025

Formål 4 Kirkegård	Budget	Regnskab	Afvigelse
Løn	-4.820.827	-4.684.319	136.508
Øvr. udg.	-1.118.534	-1.146.799	-28.265
Udg. i alt	-5.939.361	-5.831.118	108.243
Indtægter	1.962.626	2.050.632	88.006
I alt	-3.976.735	-3.780.486	196.249
<b>Formål 5 Præstebolig mv.</b>			
Indtægter	94.700	69.289	-25.411
<b>Formål 7 Finansielle poster</b>			
Indtægter/udgifter Bemærk! <b>KUN</b> formål 70 - 76 uden 75	192	-37.535	-37.727

**Resultatdisponering:**

Til Menighedsrådets frie midler (konto 741110):

-108.243

Til Likviditet stillet til rådighed af provstiet (konto 721140):

-24.868

Evt. manglende regulering fra årsafslutning 2024

Resultatdisponering 2025 (konto 721140)

-24.868

**Finansiell status****AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

**Værdipapirer****Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti
639110-30	Kontant- og udlægskasser

**Aktiver i alt****PASSIVER****Egenkapital**

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

**Hensættelser**

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

**Passiver i alt**

Primo 2025	Ultimo 2025
10.642.620,03	10.581.747,79
285.961,50	270.488,00
131.232,19	196.031,99
238.318,65	238.318,65
9.987.107,69	9.876.909,15
0,00	0,00
6.425.452,99	5.728.474,42
528.818,86	583.183,51
4.384.437,24	4.263.394,36
1.508.624,89	880.091,55
3.572,00	1.805,00
<b>17.068.073,02</b>	<b>16.310.222,21</b>

-6.675.310,50	-6.040.607,43
-4.384.437,24	-4.263.394,36
-238.318,65	-238.318,65
-1.104.753,00	-829.621,00
-160.677,45	-220.054,38
-1.073.885,16	-463.430,08
289.651,00	-12.580,96
-2.890,00	-13.208,00
-9.987.107,69	-9.876.909,15
-9.987.107,69	-9.876.909,15
0,00	0,00
-405.654,83	-392.705,63
-186.616,81	-87.832,67
-0,33	-50.396,15
-219.037,69	-254.476,81
<b>-17.068.073,02</b>	<b>-16.310.222,21</b>

## Specifikation af driften

	<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>
	<b>2025</b>	<b>2025</b>
<b>1 Fælles indtægter i alt</b>	<b>8.688.865,00</b>	<b>8.988.865,00</b>
<b>10 Kirkelig ligning</b>	<b>8.988.865,00</b>	<b>8.988.865,00</b>
Indtægter	8.988.865,00	8.988.865,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>17 Tilbageførsel af ubrugte projekt- og anlægsbe</b>	<b>-300.000,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-300.000,00	0,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>2 Kirkebygning og sognegård</b>	<b>-1.310.918,02</b>	<b>-1.087.932,00</b>
<b>20 Fælles formål</b>	<b>-45,00</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-45,00	0,00
<b>21 Kirkebygning</b>	<b>-418.409,85</b>	<b>-498.372,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-187.353,48	-213.431,00
Udgifter, øvrig drift	-231.056,37	-284.941,00
<b>22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)</b>	<b>-50.025,01</b>	<b>-53.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-50.025,01	-53.000,00
<b>23 Sognegård</b>	<b>-840.904,41</b>	<b>-536.560,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-426.749,58	-288.197,00
Udgifter, øvrig drift	-414.154,83	-248.363,00
<b>25 Tjenstlige lokaler i præstegård</b>	<b>-1.533,75</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1.533,75	0,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>3 Kirkelige aktiviteter</b>	<b>-2.751.559,41</b>	<b>-2.704.708,00</b>
<b>31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger</b>	<b>-1.593.284,87</b>	<b>-1.437.243,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-1.503.596,14	-1.352.670,00
Udgifter, øvrig drift	-89.688,73	-84.573,00
<b>32 Kirkelig undervisning</b>	<b>-44.260,76</b>	<b>-64.500,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-64,96	0,00
Udgifter, øvrig drift	-44.195,80	-64.500,00
<b>33 Diakonal virksomhed</b>	<b>-273.762,53</b>	<b>-304.249,00</b>
Indtægter	13.531,60	8.000,00
Udgifter, løn	-226.562,26	-215.846,00
Udgifter, øvrig drift	-60.731,87	-96.403,00
<b>34 Kommunikation</b>	<b>-257.612,18</b>	<b>-275.715,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-126.183,58	-137.312,00
Udgifter, øvrig drift	-131.428,60	-138.403,00
<b>35 Kirkekor</b>	<b>-313.641,66</b>	<b>-317.703,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-312.665,45	-313.203,00
Udgifter, øvrig drift	-976,21	-4.500,00
<b>36 Kirkekoncerter</b>	<b>-96.910,91</b>	<b>-123.509,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-90.320,97	-112.509,00
Udgifter, øvrig drift	-6.589,94	-11.000,00
<b>37 Foredrags- og mødevirksomhed</b>	<b>-169.886,50</b>	<b>-179.589,00</b>
Indtægter	3.834,00	0,00
Udgifter, løn	-136.972,29	-150.263,00
Udgifter, øvrig drift	-36.748,21	-29.326,00
<b>39 Kontingent til DSUK</b>	<b>-2.200,00</b>	<b>-2.200,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.200,00	-2.200,00

## Specifikation af driften

	<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>
	<b>2025</b>	<b>2025</b>
<b>4 Kirkegård</b>	<b>-3.780.485,65</b>	<b>-3.976.735,00</b>
<b>40 Kirkegården</b>	<b>-3.583.438,97</b>	<b>-3.684.353,00</b>
Indtægter	2.031.089,85	1.962.626,00
Udgifter, løn	-4.510.430,20	-4.579.405,00
Udgifter, øvrig drift	-1.104.098,62	-1.067.574,00
<b>41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser</b>	<b>-197.046,68</b>	<b>-292.382,00</b>
Indtægter	19.542,30	0,00
Udgifter, løn	-173.888,72	-241.422,00
Udgifter, øvrig drift	-42.700,26	-50.960,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>5 Præstebolig mv.</b>	<b>33.125,63</b>	<b>46.700,00</b>
<b>51 Præstebolig 1</b>	<b>-2.325,80</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-2.325,80	0,00
<b>52 Præstebolig 2</b>	<b>40.944,72</b>	<b>46.700,00</b>
Indtægter	69.289,20	94.700,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-28.344,48	-48.000,00
<b>53 Præstebolig 3</b>	<b>-5.493,29</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-5.493,29	0,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>6 Administration og fællesudgifter</b>	<b>-1.282.797,14</b>	<b>-1.266.382,00</b>
<b>60 Fælles formål</b>	<b>-249.726,62</b>	<b>-171.349,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-249.726,62	-171.349,00
<b>61 Menighedsrådet/provstiudvalget</b>	<b>-100.369,17</b>	<b>-140.516,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-57.025,55	-75.666,00
Udgifter, øvrig drift	-43.343,62	-64.850,00
<b>62 Personale</b>	<b>-340.514,21</b>	<b>-329.538,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-223.371,57	-225.538,00
Udgifter, øvrig drift	-117.142,64	-104.000,00
<b>64 Økonomi</b>	<b>-334.555,13</b>	<b>-308.621,00</b>
Indtægter	73.985,70	120.000,00
Udgifter, løn	-283.188,83	-406.621,00
Udgifter, øvrig drift	-125.352,00	-22.000,00
<b>65 Personregistrering - civil</b>	<b>-39.522,07</b>	<b>-77.391,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-36.565,78	-74.391,00
Udgifter, øvrig drift	-2.956,29	-3.000,00
<b>66 Personregistrering - kirkelig</b>	<b>-78.497,41</b>	<b>-77.391,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-75.681,43	-74.391,00
Udgifter, øvrig drift	-2.815,98	-3.000,00
<b>67 Efteruddannelse</b>	<b>-18.035,82</b>	<b>-40.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-18.035,82	-40.000,00
<b>69 Forsikring/Arb. miljøråd./Stiftbidrag (PU)</b>	<b>-121.576,71</b>	<b>-121.576,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-121.576,71	-121.576,00

## Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2025	2025
<b>7 Finansielle poster</b>	<b>-37.534,72</b>	<b>192,00</b>
<b>72 Øvrige renteudgifter</b>	<b>-86,92</b>	<b>-1.000,00</b>
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-86,92	-1.000,00
<b>73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)</b>	<b>3.957,80</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	3.957,80	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)</b>	<b>595,80</b>	<b>1.192,00</b>
Indtægter	595,80	1.192,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>76 Momsregulering</b>	<b>-42.001,40</b>	<b>0,00</b>
Indtægter	12.305,60	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-54.307,00	0,00

## Specifikation af godkendte projekter

		Regnskab	Budget
		2025	2025
<b>P1</b>	<b>Maskiner til kirkegården</b>	<b>10.318,35</b>	<b>0,00</b>
<b>10</b>	<b>Kirkelig ligning</b>	<b>152.000,00</b>	<b>152.000,00</b>
	Indtægter	152.000,00	152.000,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
<b>40</b>	<b>Kirkegården</b>	<b>-141.681,65</b>	<b>-152.000,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-141.681,65	-152.000,00

## Specifikation af godkendte anlæg

		Regnskab	Budget
		2025	2025
<b>A8</b>	<b>Projekt Sognehus Nordfløj</b>	<b>-161.347,73</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>Sognegård</b>	<b>-161.347,73</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-161.347,73	0,00
<b>A9</b>	<b>Ny tagbelægning - kirken</b>	<b>-71.177,91</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>Kirkebygning</b>	<b>-71.177,91</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-71.177,91	0,00
<b>A10</b>	<b>3 nye indgange til kirkegård</b>	<b>-30.568,40</b>	<b>0,00</b>
<b>40</b>	<b>Kirkegården</b>	<b>-30.568,40</b>	<b>0,00</b>
	Indtægter	0,00	0,00
	Udgifter, løn	0,00	0,00
	Udgifter, øvrig drift	-30.568,40	0,00

**Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet**

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerslav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi		
Silkeborg Markj. 679	996	2.873.000	2.070.000		Præstebolig Warmingsvej 2
Ejendomsværdi i alt		2.873.000			

*\*Indfrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indfrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indfryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

## Kollektregnskab 2025

### Alderslyst sogns menighedsråd

Bibelselskabet	1.194,00 kr.
Kirkens Korshær	1.709,00 kr.
Korliv	744,50 kr.
Kfum & K	2.707,50 kr.
Folkekirkens Nødhjælp	4.397,00 kr.
Mission Afrika	1.271,50 kr.
Den danske kirke i udlandet	693,00 kr.
Døvemenuighederne	368,00 kr.
Kfum spejdere	2.102,00 kr.
Danmission	1.061,00 kr.
Menighedsplejen	3.888,00 kr.
<b>I alt</b>	<b>20.135,50 kr.</b>

**Biregnskab - Menighedsplejen 2025**

	<b>Udgifter</b>	<b>Indtægter</b>
Indestående 01.01.2025		112.270,51
Konfirmationshjælp	8.000,00	
Akut hjælp	203,70	
Donationer		142.307,00
Julehjælp	68.637,50	
Juleaftensarrangement	15.798,02	9.595,00
Kollekt		3.888,00
Bankgebyrer	58,52	
Bankrenter		88,76
	<u>92.697,74</u>	<u>268.149,27</u>

Indsat i bank 2026 vedr. juleaften 2025	5.100,00
Indsat i bank 2026 vedr. kol. Nov-dec 2025	3.888,00
Overf. Fra bank 2026 vedr. juleaften 2025	-1.187,29
Overf. Fra bank 2026 vedr. juleaften 2025	-243,75
Overf. Fra bank 2026 vedr. 2025	<u>-203,70</u>

**Indestående Bank 31.12.2025** Kr. **168.098,27**

**Biregnskab - Kirkens Liv og vækst 2025**

	<b>Udgifter</b>	<b>Indtægter</b>
Indestående 01.01.2025		48.665,39
Rente		33,64
Tilbageførsel vedr. 2024	121,95	
	<u>121,95</u>	<u>48.699,03</u>

**Indestående Bank 31.12.2025** Kr. **48.577,08**

## Maskinindkøb 2025

### Alderslyst sogns Menighedsråd

#### Projektbevilling P1

Indtægter:	
2024 Overført overskud	2.890,00
2025 Ligning til projekt	<u>152.000,00</u>
	154.890,00

Udgifter 2025	
Helms: Løvsuger	60.915,00
Motorcentrum - Automover	16.182,00
Motorcentrum - Automover	<u>64.584,65</u>
	141.681,65

<b>Overskud overf. til 2026</b>	<b>Kr.</b>	<b><u>13.208,35</u></b>
---------------------------------	------------	-------------------------

## Udgifter vedrørende salg af præstebolig

Oversigt over indestående på 721110

Alderslyst sogns menighedsråd

2024

Udgifter/indtægter	
Salgssum Ege Allé 94	4.390.000,00
Ejendomsmægler	- 81.875,00
Danbolig markedsføring	- 16.875,00
Danbolig udlæg/afgifter	- 2.233,75
Udbetaling køber	105.000,00
Rottebekæmpelse - refusion køber	25,84
Ejerskifteforsikring	- 12.959,50
Renter deponeringskonto - bank	631,57
Renter - bank	2.723,08
<b>Sum 721110 ultimo 2024</b>	<b>4.384.437,24</b>

Udgifter ikke hævet på opsparingskonto i året

Tilstandsrapport	- 10.595,00
Nyt hegn	- 39.577,50
Ejendomsskat	- 13.094,40
Varme 2023	- 6.236,73
Varme 2024	- 14.167,26
El 2023	- 228,74
El 2024	- 1.306,24
Mandskabstimer forbrugt	- 38.870,00
<b>Sum P2 ultimo 2024</b>	<b>4.260.361,37</b>

Difference overføres fra opsparingskonto til  
driftskonto i 2025

**124.075,87**

Endelig afslutning 2025 - A7: Salg af Ege Allé:

Kontospecifikation, formål

Udskriftsdato 11-03-2026 14:13:24  
Side 1

Alderslyst Kirke

Regnskabsperiode 01-01-2025 – 31-12-2025

Denne rapport er lavet for perioden 01-01-2025 – 31-12-2025

Afgrænsning Art: 638105 - 639110

Afgrænsning formål: 1000 - 9999

Formål:5101 Salg af Ege Allé						startsaldo	,00
Dato	Bilagsnr	Art	Bevilling	StedTekst	Moms	Beløb	Saldo
08-07-2025	6231	638105	A7	Overføres fra anlægskonto - salg præstebolig		124.075,87	124.075,87
08-07-2025	6231	638122	A7	Overført til driftskonto vedr. udgifter 2024		-124.075,87	,00

## Projektbevillinger (ikke anlæg)

2025

Alle aktuelle projektbevillinger føres i skemaet  
Gennemførte opsparring og hævvede opsparring  
Hjemtagne lån og afdrag på lån

Alderslyst menighedsråd

PS: Skriv kun i gule felter

Projekt	Videreførte projektbv. fra 2024 (+ eller -)	Projektbevilling ifølge budget 2025	Tilægs- bevillinger projektbevilling	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem projektbevillinger (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt eller andet	Midler til rådgivning i 2025	Regnskab for 2025 (forbrug)	Afsluttede projektbv. overskud (+) underskud (-)	Videreførte projektbevillinger til 2026 (+eller -)
<b>Projektbevillinger</b>											
P1: Maskiner til Kirkegården	2.890	152.000						154.890	141.682		13.208
								0			0
								0			0
								0			0
								0			0
								0			0
								0			0
								0			0
								0			0
								0			0
								0			0
								0			0
Bevillinger i alt (netto)	2.890	152.000	0	0	0	0	0	154.890	141.682	0	13.208

## Styring anlægsaktiviteter 2025

### Alderslyst menighedsråd

Alle aktuelle anlægsaktiviteter føres i skemaet Gennemførte opsparringer og hævvede opsparringer Hjemtagne lån og afdrag på lån

Forbrug = betalte regninger på anlægsarbejder - som er ført på Anlægsbevillinger

**PS: Skriv kun i gule felter + projektbeskrivelsen**

Projekt	Viderførte anlægsmidler fra 2024 (+ eller -)	Anlægsmidler ifølge budget 2025	plus =		Tillægsbevillinger anlæg	Godkendt overførsel fra/til drift (+/-)	Godkendt konvertering mellem anlægsaktiv. (+/-)	Eksterne tilskud projekt	Midler til rådighed i 2025	Regnskab for 2025 (forbrug)	Afsluttede anlægsarb. overskud (+) underskud (-)	Viderførte anlægsmidler til 2026 (+ eller -)
			hævvede opsparringer	minus = gennemførte opsparringer								
<b>Anlægsprojekter</b>												
8100: Sognehus - fugt i mur	-20.948,00								0,00			0,00
A3: Vandskade i sognehus	-144.627,00								0,00			0,00
A7: Salg af Ege Alle	-124.076,00		124.076,00						-20.948,00			-20.948,00
A8: Sognehus Nordløj						211.250,00			0,00			0,00
A9: Ny tagbelægning - kirken						230.000,00			211.250,00	161.347,73		49.902,27
A10: 3 nye indgange til kirkegård									0,00	71.177,91		-71.177,91
									230.000,00	30.568,40		199.431,60
									0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
									0,00			0,00
Bevillinger i alt (netto)	-289.651,00	0,00	124.076,00	0,00	0,00	441.250,00	0,00	0,00	275.675,00	263.094,04	0,00	12.580,96
	Note 1	Note 2	Note 3	Note 4	Note 5	Note 6	Note 7	Note 8	Note 9	Note 10	Note 11	Note 12

Tal til resultatdisponering opgøres på næste fane

A3: Vandskade i sognehus: Forsikringselskab har i 2025 givet atslag på en anmodning om genvurdering af forsikrings sag i 2025 ansøges PU om dækning fra reserven eller frie midler af udgiften på kr. 144.627